النساجون الشرقيون للسجاد

(ش.م.م)

بسم الله الرحمن الرحيم
تقرير عن القوائم المالية المجمعة
لشركة النساجون الشرقيون وشركاتها التابعة
عن الفترة المنتهية فى ٣١ / ١٢ / ٢٠١٣

استمرارا لريادة الشركة فى عالم صناعة السجاد واصلت الشركة صدارتها بحصولها على المركز الاول فى معرضى هانوفر واطلنطا الدوليين كما حصلت الشركة على جائزة افضل سجادة فى العالم صنف (كليدوسكوب) .

أولا) الإنتاج :-

١. السجاد :-

بلغت كمية إنتاج شركات السجاد خلال الفترة ٥١,٣٢٧ مليون متر مربع مقارنة بكمية ٥٠,٠١٥ مليون متر مربع بزيادة قدرها ١,٣١٢ مليون متر مربع بنسبة قدرها ٢,٦ % .

٢. الموكيت :-

بلغت كمية إنتاج شركات الموكيت خلال الفترة ٥٨,٢٧٥ مليون متر مربع مقارنة بكمية ٦١,٤٠٠ مليون متر مربع بانخفاض قدرة ٥ % .

٣. الخيوط :-

بلغت كمية إنتاج شركات الخيوط (خيوط البولي بروبلين والنايلون والبوليستر والغزل والماستريباتش) وهى الشركات المغذية لشركات السجاد والموكيت خلال الفترة ٩٨,٠٤٨ الف طن مقارنة بكمية ٩٠,٩٣٠ الف طن بزيادة قدرها ٧,١١٨ الف طن بنسبة قدرها ٧,٨% .

الانتاج مقارن

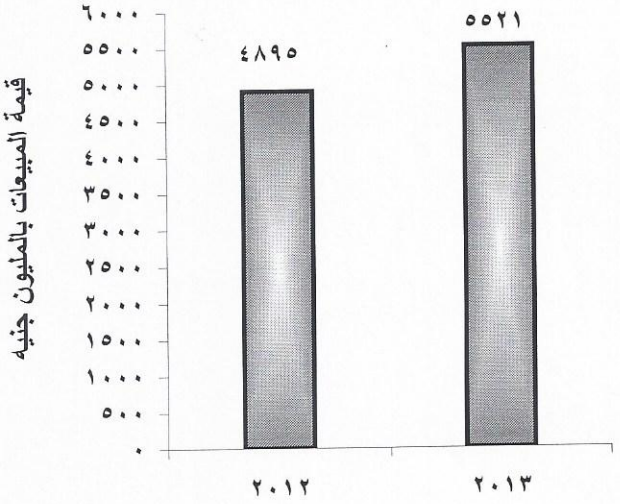
الشركات	الوحده	٢٠١٣	٢٠١٢	التغيير	نسبه التغير
السجاد	الف متر٢	٥١ ٣٢٧	٥٠ ٠١٥	١ ٣١٢	٢,٦ %
الموكيت	الف متر٢	٥٨ ٢٧٥	٦١ ٤٠٠	(٣ ١٢٥)	(٥,١ %)
الخيوط	طن	٩٨ ٠٤٨	٩٠ ٩٣٠	٧ ١١٨	٧,٨ %

مكتب القاهرة : مبنى النساجون الشرقيون ـ ٨ ش الشهيد زكريا خليل ـ مصر الجديدة ـ تليفون : ٢٢٦٧٢١٢١ ـ فاكس : ٤٢ / ٢٢٦٧٢٢٤١ (٠٢)
المصـــــانع : مدينة العاشر من رمضان ـ مصر ـ المنطقة الصناعية ب / ١ تليفون : ٣٦٦٦٦٦ – ٣٦٤٥٠٠ – ٣٦٤٦٠٠ (٠١٥) – فاكس : ٣٦٣٣٣٨ (٠١٥)

ثانيا) المبيعات

بلغت قيمة المبيعات خلال العام ٥,٥٢١ مليار جنيه مصري مقارنة بمبلغ ٤,٨٩٥ مليار جنيه مصري خلال عام ٢٠١٢ بزيادة قدرها ٦٢٦ مليون جنيه مصري بنسبة زيادة ١٢,٨%.
حيث قامت الشركة بانتاج نوعيات جديدة متميزة من حيث التصميم والالوان بما يتلائم مع التطور فى الاذواق العالمية فى صناعة السجاد مما كان له اكبر الآثر فى زيادة المبيعات

المبيعات مقارن



وفيما يلى بيان المبيعات مقارن

اولا - السوق المحلى

لاقرب الف جم

البيان	٢٠١٣	٢٠١٢	التغير	نسبة التغير
السجاد	١ ٧٩٧ ٢٧٠	١ ٦٣٢ ١٥٤	١٦٥ ١١٦	% ١٠,١
الموكيت	٢٨٨ ٠٥٧	٢١٦ ٠٠٢	٧٢ ٠٥٥	% ٣٣,٤
الخيوط	٢٧٣ ٠٧٤	٢٨٣ ٤٧٠	(١٠ ٣٩٦)	(% ٣,٧)
اجمالى المحلى	٢ ٣٥٨ ٤٠١	٢ ١٣١ ٦٢٦	٢٢٦ ٧٧٥	% ١٠,٦

ثانيا - التصدير

لاقرب الف جم

البيان	٢٠١٣	٢٠١٢	التغير	نسبة التغير
السجاد	٢ ١٠٦ ٣١٩	١ ٨٦٣ ٣٤٨	٢٤٢ ٩٧١	% ١٣,٠
الموكيت	١ ٠١٠ ٢٠٤	٨٨٣ ٥٨٥	١٢٦ ٦١٩	% ١٤,٣
الخيوط	٤٦ ٣٧٨	١٦ ٤١١	٢٩ ٩٦٧	% ١٨٢,٦
اجمالى التصدير جنيه	٣ ١٦٢ ٩٠١	٢ ٧٦٣ ٣٤٤	٣٩٩ ٥٥٧	% ١٤,٥

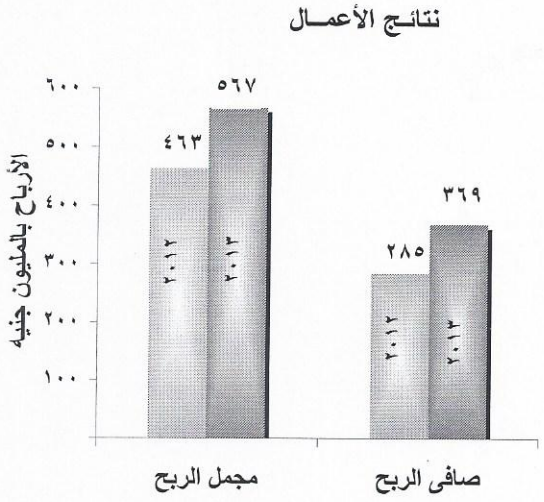
اجمالى المبيعات	٥ ٥٢١ ٣٠٢	٤ ٨٩٤ ٩٧٠	٦٢٦ ٣٣٢	% ١٢,٨

ثالثا) نتائج الأعمال :-

بلغ مجمل الربح المحقق خلال العام ٥٦٧ مليون جنيه مصري مقارنة بمبلغ ٤٦٣ مليون جنيه مصرى بزيادة قدرها ١٠٤ مليون جنيه بنسبة زيادة قدرها ٢٢,٤%.

كما بلغ صافى الربح المحقق خلال الفترة ٣٦٩ مليون جنيه مصرى بمقارنة بمبلغ ٢٨٥ مليون جنيه مصري .

بزيادة قدرها ٨٤ مليون جنية مصرى بنسبة زيادة ٢٩,٥٠%.



لاقرب الف جم

البيان	٢٠١٣	٢٠١٢	التغير	نسبة التغير
مجمل الربح	٥٦٧ ٧٥٣	٤٦٣ ٨٨٦	١٠٣ ٨٦٧	% ٢٢,٤
صافى الربح	٣٦٩ ١٢٢	٢٨٥ ٠٩٤	٨٤ ٠٢٨	% ٢٩,٥

رابعا) العاملين:-

حافظت الشركة على البعد الاجتماعى للعاملين بها من خلال زيادة رواتب العاملين بها بنسبة ١٠ % وكذلك تحسين مستوى الخدمات والمزايا التى تقدمها الشركة للعاملين بها.

رئيس مجلس الادارة

صلاح عبد العزيز عبد المطلب

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة
عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
وتقرير مراقب الحسابات عليها

BAKER TILLY
WAHID ABDEL GHAFFAR & CO.

وحيد عبد الغفار وشـــركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون
١٧ ش محمود حسن من العروبه
مصر الجديدة
القاهرة ١١٧٧١
مصر

ت: ١٥ ١٧٦٩ ٢٤(٠٢) ٢+
ت: ٧٦ ١٥٦٣ ٢٤(٠٢) ٢+
ت: ٥١ ٩٠١٩ ٢٢(٠٢) ٢+
ف: ٧٦ ١٨٥٣ ٢٤(٠٢) ٢+

info@bakertillywag.com
www.bakertillywag.com

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / مساهمى شركة النساجون الشرقيون للسجاد

تقرير عن القوائم المالية المجمعة

راجعنا القوائم المالية المجمعة المرفقة لشركة النساجون الشرقيون للسجاد "شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة فى الميزانية المجمعة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ وكذا قوائم الدخل والتغير فى حقوق الملكية والتدفق النقدى المجمعة عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات. تمت مراجعة شركة النساجون الشرقيون – الولايات المتحدة الأمريكية وشركة النساجون الشرقيون – الصين وشركة مصانع روزتكس الحديثة للغزل والنسيج والتى تمثل إجمالى أصولهم ١٠.٠٣ % وإجمالى إيراداتهم ١١.٨٩ % من إجمالى الأصول والإيرادات بالقوائم المالية المجمعة على التوالى بمعرفة مراجعين آخرين والذين أصدروا تقارير بدون تحفظ على تلك القوائم المالية بتاريخ ٢٨ فبراير ٢٠١٤ و٢٢ يناير ٢٠١٤ و١ مارس ٢٠١٤ على التوالى وقد إعتمدنا بصفة أساسية فى رأينا فيما يتعلق بالمبالغ المدرجة الخاصة بتلك الشركات على تقارير المراجعين الآخرين.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية المجمعة

هذه القوائم المالية المجمعة مسئولية إدارة الشركة، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية المجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية مجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً خاليه من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسئوليتنا فى إبداء الرأى على هذه القوائم المالية المجمعة فى ضوء مراجعتنا لها . وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكد مناسب بأن القوائم المالية المجمعة خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات فى القوائم المالية المجمعة. وتعتمد الإجراءات التى تم اختيارها على الحكم الشخصى للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر فى القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ.ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب فى اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية المجمعة والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية فى المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التى أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذى قدمت به القوائم المالية المجمعة.

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التى قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية المجمعة.

زهراء المعادي:
س ٦١ – قطعه ١١ – الشطر العاشر امام كارفور المعادي
ت: ٠٥٧٦ ٢٤١٨(٠٢)
م: ٨٧٦٢ ٦٥٥١ ٠١٠(٠) ٢+
القاهرة، مصر

An independent member of Baker Tilly International

BAKER TILLY
WAHID ABDEL GHAFFAR & CO.

الرأى

ومن رأينا أن القوائم المالية المجمعة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، فى جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالى المجمع لشركة النساجون الشرقيون للسجاد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية المجمعة عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

القاهرة فى: ١٧ مارس ٢٠١٤

مراقب الحسابات

وحيد عبد الغفار
سجل قيد مراقبى الحسابات لدى الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٦)
BT وحيدعبدالغفار وشركاه

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)
الميزانية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

	إيضاح رقم	٢٠١٣/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري
الأصول طويلة الأجل			
الأصول الثابتة (بالصافى)	(٥)	٢ ٧٥٣ ٤٤٧ ٤٦٩	١ ٧٥٢ ٦٧٥ ١٧٣
مشروعات تحت التنفيذ	(٦)	٥٧ ٤٨٤ ٧١٧	٥٠١ ١٨٥ ٥١٤
إستثمارات مالية متاحة للبيع	(٧)	٨١ ٦٧٣ ٧٧٩	١٠٢ ٧٠٦ ٧٥١
الشهرة	(٨)	٤٧٣ ٧٩٠ ٥٢٠	٦٩٦ ٨٣٥ ٩٧٠
إجمالي الأصول طويلة الأجل		٣ ٣٦٦ ٣٩٦ ٤٨٥	٣ ٠٥٣ ٤٠٣ ٤٠٨
الأصول المتداولة			
مخزون	(٩)	١ ٥٢٣ ٣٣٥ ١٩٦	١ ٥٩٠ ٢٣٥ ٥٧٩
عملاء وأوراق قبض	(١٠)	٩٤٥ ٦٦٩ ١٩٨	٩٢١ ٧٨٣ ٤٦٤
مدينون وحسابات مدينة أخرى	(١١)	٢١١ ٨٤٩ ٥٠٢	٢١٩ ٧٠٣ ٥٨٨
النقدية وما فى حكمها	(١٢)	٣٢٤ ٨٦٦ ٢١٤	٢٣٠ ٧٢٤ ٣٧٨
إجمالى الأصول المتداولة		٣ ٠٠٥ ٧٢٠ ١١٠	٢ ٩٦٢ ٤٤٧ ٠٠٩
الالتزامات المتداولة			
مخصصات	(١٣)	٣٥ ٨٤٧ ٦٧٣	٢٦ ١١٦ ٢٨٩
بنوك – حسابات دائنة	(١٤)	١ ٣٨٨ ٢١٥ ٧٩٨	١ ٦٠٠ ٧٠٣ ٢١٠
أقساط إلتزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام	(٢٤)	٨٩ ١٣٨ ٢٩٦	١١٩ ٦٢٩ ٩٨١
موردون وأوراق دفع	(١٥)	٦٢٤ ٤٢٣ ٨٢٢	٦٢١ ٧١٠ ١٢٧
دائنو التوزيعات		٨ ١٥١ ٦٢٤	٢ ٦٥٩ ٨٥٢
دائنون وحسابات دائنة أخرى	(١٦)	٢٠٦ ٣٠٩ ٦٨٥	١٥٧ ٧٣٢ ٩٠٥
إجمالي الإلتزامات المتداولة		٢ ٣٥٢ ٠٨٦ ٨٩٨	٢ ٥٢٨ ٥٥٢ ٣٦٤
رأس المال العامل		٦٥٣ ٦٣٣ ٢١٢	٤٣٣ ٨٩٤ ٦٤٥
إجمالي الإستثمار ويتم تمويله على النحو التالى:		٤ ٠٢٠ ٠٢٩ ٦٩٧	٣ ٤٨٧ ٢٩٨ ٠٥٣
حقوق المساهمين			
رأس المال المصدر والمدفوع	(١٧)	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠
إحتياطيات	(١٨)	١ ٤١٢ ٩٦٠ ٩٦٦	١ ٤٤٦ ١٨١ ٨١٢
مجمع أرباح غير محققة عن استثمارات مالية متاحة للبيع		٤٥١ ٦٢٥	٤٥١ ٦٢٥
أرباح مرحلة		٦٦٤ ١٩١ ٩٥٩	٥٨٥ ١٩٢ ٠٣٦
صافى ربح العام		٣٤٧ ٤٨٨ ٠٦٨	٢٧٢ ٧٦١ ٥١١
فروق ترجمة القوائم المالية		٤٤٨ ١١٩ ٣٠٢	٢٦٠ ٨٨٥ ٧٥٦
أسهم خزينة	(٢٦)	(١٤ ٥٩٦ ٥٠٥)	(١٤ ٥٩٦ ٥٠٥)
حقوق مساهمى الشركة القابضة		٣ ٣٠٨ ٦١٥ ٤١٥	٣ ٠٠٠ ٨٧٦ ٢٣٥
حقوق الأقلية	(١٩)	٣٥٧ ١٢٩ ٨٣٩	٢١١ ٩٣٩ ١٩٠
إجمالى حقوق المساهمين		٣ ٦٦٥ ٧٤٥ ٢٥٤	٣ ٢١٢ ٨١٥ ٤٢٥
الإلتزامات طويلة الأجل			
قروض طويلة الأجل	(٢٠)	٢٠٩ ٧٢٤ ٨٥١	٢٦٧ ٣٦٧ ٦٣٩
قرض بنك الإسكان والتعمير	(٢٢)	٤٣٧ ٢٦٩	٤٩٨ ٧٥٤
دائنو شراء أصول ثابتة	(٢٣)	--	٢٥٩ ٠٩٢
إلتزامات ضريبية مؤجلة	(٢٥)	١٤٤ ١٢٢ ٣٢٣	٦ ٣٥٧ ١٤٣
إجمالي الإلتزامات طويلة الأجل		٣٥٤ ٢٨٤ ٤٤٣	٢٧٤ ٤٨٢ ٦٢٨
إجمالى حقوق المساهمين والإلتزامات طويلة الأجل		٤ ٠٢٠ ٠٢٩ ٦٩٧	٣ ٤٨٧ ٢٩٨ ٠٥٣

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣١) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.
- تقرير مراقب الحسابات "مرفق".

مدير عام الشئون المالية وعضو مجلس الإدارة

محمد قطرى عبد الله

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

صلاح عبد العزيز عبد المطلب

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المجمعة للشركة وشركاتها التابعة
عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

	إيضاح رقم	٢٠١٣/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري
صافى المبيعات		٥ ٥٢١ ٣٠٢ ١٨٦	٤ ٨٩٤ ٩٧٠ ٠٤٧
يخصم:			
تكلفة المبيعات		٤ ٩٥٣ ٥٤٨ ٥٧٤	٤ ٤٣١ ٠٨٣ ٥٨٦
مجمل الربح		٥٦٧ ٧٥٣ ٦١٢	٤٦٣ ٨٨٦ ٤٦١
يخصم:			
مصروفات التوزيع		٤١ ١٧١ ٢٨٠	٣٨ ٥٤٤ ٤٣٢
مصروفات إدارية وعمومية		١١٩ ٠٩٨ ٦٩٦	١٠٠ ٩٤٨ ٨٨٣
مخصصات مكونه وإضمحلال		٢٠ ٤٨٠ ٩٤٠	٥ ٥٠٠ ٠٠٠
		١٨٠ ٧٥٠ ٩١٦	١٤٤ ٩٩٣ ٣١٥
صافى الأرباح الناتجة عن التشغيل		٣٨٧ ٠٠٢ ٦٩٦	٣١٨ ٨٩٣ ١٤٦
يضاف / (يخصم):			
إيرادات إستثمارات مالية		--	٦٧٧ ٥٠٠
فوائد دائنة		٣ ١٧٧ ٠٠٨	٦ ١٨٦ ٩١٨
إيرادات أخرى		١٥٠ ٩١٣ ١٨٢	١٦٥ ٤٧٢ ٤٦٨
أرباح رأسمالية		٣٥ ٢٩٩ ٣٧٣	٦ ٣٨٥ ٠٠٧
مصروفات تمويلية		(١١٢ ٨٥٢ ٣٥٣)	(١٦١ ٧١٩ ٠٤٨)
فروق تقييم عملات أجنبية		(٢٢ ٩٩٤ ٣٢٤)	(١٠ ٠٣٩ ١٠٩)
		٥٣ ٥٤٢ ٨٨٦	٦ ٩٦٣ ٧٣٦
صافى أرباح العام قبل الضرائب		٤٤٠ ٥٤٥ ٥٨٢	٣٢٥ ٨٥٦ ٨٨٢
(يخصم) :			
ضريبة الدخل الحالية		(٥٩ ٣٦٥ ٩٩٤)	(٣٥ ٦١٤ ٤١٧)
الضريبة المؤجلة		(١٢ ٠٥٧ ٥٨٠)	(٥ ١٤٨ ٨٦٧)
ضريبة الدخل عن العام		(٧١ ٤٢٣ ٥٧٤)	(٤٠ ٧٦٣ ٢٨٤)
صافى ربح العام بعد الضرائب		٣٦٩ ١٢٢ ٠٠٨	٢٨٥ ٠٩٣ ٥٩٨
موزع كالتالى :-			
نصيب مساهمى الشركة القابضة		٣٤٧ ٤٨٨ ٠٦٨	٢٧٢ ٧٦١ ٥١١
نصيب الأقلية	(١٩)	٢١ ٦٣٣ ٩٤٠	١٢ ٣٣٢ ٠٨٧
		٣٦٩ ١٢٢ ٠٠٨	٢٨٥ ٠٩٣ ٥٩٨

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣١) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

مدير عام الشئون المالية وعضو مجلس الإدارة
محمد قطرى عبد الله

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب
صلاح عبد العزيز عبد المطلب

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة

عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

	راس المال المصدر والمدفوع جنيه مصرى	احتياطى قانونى جنيه مصرى	إحتياطى عام جنيه مصرى	إحتياطى خاص جنيه مصرى	إحتياطى راسمالى جنيه مصرى	مجمع أرباح غير محققه عن استثمارات ماليه متاحه للبيع جنيه مصرى	أرباح مرحلة جنيه مصرى	صافى الربح جنيه مصرى	فروق الترجمه جنيه مصرى	أسهم خزينة جنيه مصرى	الإجمالى جنيه مصرى
الرصيد فى ٢٠١٢/١/١	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٠١٧ ٩٧٠ ١٦٦	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٧ ٤٨٧ ٤٦٨	٤٥١ ٦٢٥	٥٥٦ ٦٧٩ ٢٥٣	٢٤٣ ٠٢٥ ٥٥٩	١٩٩ ٧٣٢ ٨٧٠	(١٤ ٥٩٦ ٥٠٥)	٢ ٨٧٢ ٨٤٥ ٠١٠
المحول للاحتياطيات	--	٨ ٥٢٥ ٥٥٦	--	--	١٠٤ ٠٤٨	--	--	(٨ ٦٢٩ ٦٠٤)	--	--	--
توزيعات الارباح عن عام ٢٠١١	--	--	--	--	--	--	--	(١٨٠ ٨٥٦ ٨٣٢)	--	--	(١٨٠ ٨٥٦ ٨٣٢)
المحول للارباح المرحلة	--	--	--	--	--	--	٥٣ ٥٣٩ ١٢٣	(٥٣ ٥٣٩ ١٢٣)	--	--	--
تسويات على الأرباح المرحلة	--	--	--	--	--	--	(٢٧ ٦٠٧ ٤٢٠)	--	--	--	(٢٧ ٦٠٧ ٤٢٠)
تسويات متعلقة بإعداد القوائم المجمعة	--	--	--	--	--	--	٢ ٥٨١ ٠٨٠	--	--	--	٢ ٥٨١ ٠٨٠
التغير فى فروق الترجمة	--	--	--	--	--	--	--	--	٦١ ١٥٢ ٨٨٦	--	٦١ ١٥٢ ٨٨٦
صافى ربح العام	--	--	--	--	--	--	--	٢٧٢ ٧٦١ ٥١١	--	--	٢٧٢ ٧٦١ ٥١١
الرصيد في ٢٠١٢/١٢/٣١	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٠٢٦ ٤٩٥ ٧٢٢	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٧ ٥٩١ ٥١٦	٤٥١ ٦٢٥	٥٨٥ ١٩٢ ٠٣٦	٢٧٢ ٧٦١ ٥١١	٢٦٠ ٨٨٥ ٧٥٦	(١٤ ٥٩٦ ٥٠٥)	٣ ٠٠٠ ٨٧٦ ٢٣٥
الرصيد في ٢٠١٣/١/١	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٠٢٦ ٤٩٥ ٧٢٢	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٧ ٥٩١ ٥١٦	٤٥١ ٦٢٥	٥٨٥ ١٩٢ ٠٣٦	٢٧٢ ٧٦١ ٥١١	٢٦٠ ٨٨٥ ٧٥٦	(١٤ ٥٩٦ ٥٠٥)	٣ ٠٠٠ ٨٧٦ ٢٣٥
المحول للاحتياطيات	--	٩ ٧٢٣ ٦٠١	--	--	١ ٣٧٩ ٩٧٣	--	--	(١١ ١٠٣ ٥٧٤)	--	--	--
توزيعات الارباح عن عام ٢٠١٢	--	--	--	--	--	--	--	(١٨٤ ٩٢٣ ٦٩٢)	--	--	(١٨٤ ٩٢٣ ٦٩٢)
المحول للارباح المرحلة	--	--	--	--	--	--	٧٦ ٧٣٤ ٢٤٥	(٧٦ ٧٣٤ ٢٤٥)	--	--	--
تسويات متعلقة بإعداد القوائم المجمعة	--	(١٧ ٤٢٣ ٢٧٤)	(٢٣ ٨٨٤ ٦٥٠)	--	(٣ ٠١٦ ٤٩٦)	--	٢ ٢٦٥ ٦٧٨	--	--	--	(٤٢ ٠٥٨ ٧٤٢)
التغير فى فروق الترجمة	--	--	--	--	--	--	--	--	١٨٧ ٢٣٣ ٥٤٦	--	١٨٧ ٢٣٣ ٥٤٦
صافى ربح العام	--	--	--	--	--	--	--	٣٤٧ ٤٨٨ ٠٦٨	--	--	٣٤٧ ٤٨٨ ٠٦٨
الرصيد في ٢٠١٣/١٢/٣١	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٠١٨ ٧٩٦ ٠٤٩	٣٢٨ ٢٣٦ ٠٩٦	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٥ ٩٥٤ ٩٩٣	٤٥١ ٦٢٥	٦٦٤ ١٩١ ٩٥٩	٣٤٧ ٤٨٨ ٠٦٨	٤٤٨ ١١٩ ٣٠٢	(١٤ ٥٩٦ ٥٠٥)	٣ ٣٠٨ ٦١٥ ٤١٥

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣١) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

مدير عام الشئون المالية وعضو مجلس الإدارة

محمد قطرى عبد الله

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

صلاح عبد العزيز عبد المطلب

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة

عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

	إيضاح رقم	٢٠١٣/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري
التدفقات النقدية من انشطة التشغيل			
صافى ربح العام قبل الضرائب		٤٤٠ ٥٤٥ ٥٨٢	٣٢٥ ٨٥٦ ٨٨٢
تعديلات لتسوية صافى الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
إهلاكات الأصول الثابتة		٢٨٦ ٩٤٧ ٢٢٥	٢٢٩ ٠٢٣ ٩٤٣
مخصصات مكونه واضمحلال		٢٠ ٤٨٠ ٩٤٠	٥ ٥٠٠ ٠٠٠
مصروفات تمويلية		١١٢ ٨٥٢ ٣٥٣	١٦١ ٧١٩ ٠٤٨
إيرادات إستثمارات مالية		--	(٦٧٧ ٥٠٠)
أرباح رأسمالية		(٣٥ ٢٩٩ ٣٧٣)	(٦ ٣٨٥ ٠٠٧)
أرباح التشغيل قبل التغير فى بنود رأس المال العامل		٨٢٥ ٥٢٦ ٧٢٧	٧١٥ ٠٣٧ ٣٦٦
التغير فى بنود رأس المال العامل			
(الزيادة) النقص فى المخزون		(٦٦ ٤٠٦ ٠٥٨)	١٥٢ ١٥٣ ٥٣٩
(الزيادة) فى العملاء واوراق قبض والحسابات المدينة		(٩٠ ٦٧٩ ٤٥٠)	(٤٦ ٧٠٢ ٠٤٢)
الزيادة (النقص) فى الموردين وأوراق الدفع والحسابات الدائنة		٤١ ٨٠٧ ٥٨٦	(١٠٨ ٣٥٣ ٠٢٠)
التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		٧١٠ ٢٤٨ ٨٠٥	٧١٢ ١٣٥ ٨٤٣
مصروفات تمويلية مدفوعة		(١١٤ ٣٢٩ ٦٤٠)	(١٦٠ ٣٣٦ ٩٨١)
ضريبة الدخل المدفوعة		(٣٠ ٣٨٤ ٦٤٧)	(١٨ ٧٢٥ ٠٢٤)
صافى التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		٥٦٥ ٥٣٤ ٥١٨	٥٣٣ ٠٧٣ ٨٣٨
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ		(٥٨ ٠٩٤ ٠٣٦)	(١٣٠ ٩٠١ ٨١٩)
متحصلات من بيع أصول ثابتة		٤٦ ٦٠١ ٥٠٣	٨ ٤٩٠ ٧٠٠
صافى التدفقات النقدية (المستخدمة فى) أنشطة الاستثمار		(١١ ٤٩٢ ٥٣٣)	(١٢٢ ٤١١ ١١٩)
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
(مدفوعات) لبنوك – حسابات دائنة		(٢١٢ ٤٩٠ ١٣٩)	(١٥ ٨١٢ ٥٤٦)
توزيعات الأرباح ومدفوعات للأقلية		(١٨١ ٤٦٧ ٤٣٨)	(١٨٢ ٩٦١ ١١٥)
(مدفوعات) لإلتزامات طويلة الأجل		(٨٨ ١٩٥ ٩٥٨)	(٢٣٧ ٨٠٥ ٢٣٥)
صافى التدفقات النقدية (المستخدمة فى) أنشطة التمويل		(٤٨٢ ١٥٣ ٥٣٥)	(٤٣٦ ٥٧٨ ٨٩٦)
صافى التغير فى النقدية وما فى حكمها خلال العام		٧١ ٨٨٨ ٤٥٠	(٢٥ ٩١٦ ١٧٧)
رصيد النقدية وما فى حكمها فى أول العام		٢٣٠ ٦٨٢ ١٨٦	٢٦٣ ٦٦٨ ٦٤٣
فروق ترجمة القوائم المالية		٢٢ ٢٥٠ ٦٥٩	(٧ ٠٧٠ ٢٨٠)
رصيد النقدية وما فى حكمها أخر العام	(١٢)	٣٢٤ ٨٢١ ٢٩٥	٢٣٠ ٦٨٢ ١٨٦

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣١) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

مدير عام الشئون المالية وعضو مجلس الإدارة

محمد قطرى عبد الله

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

صلاح عبد العزيز عبد المطلب

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة
عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

١- نبذة عن الشركة

- تأسست شركة النساجون الشرقيون للسجاد " شركة ذات مسئولية محدودة " فى ١٦ نوفمبر ١٩٨١ وفقاً لأحكام القانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون رقم ٣٢ لسنة ١٩٧٧ وبتاريخ ٢ نوفمبر ١٩٩١ تحولت الشركة إلى شركة مساهمة مصرية وفقاً لأحكام القانون رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ والقانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ .

- **غرض الشركة**

إنتاج السجاد الميكانيكي وبيعه وتصديره واستيراد ما يلزم لإنتاجه من آلات أو معدات أو خامات.

٢- أسس إعداد القوائم المالية

- تعد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية، وكذا في ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية.
- يتطلب إعداد القوائم المالية إجراء تقديرات محاسبية محددة، بالإضافة إلي قيام الإدارة بإجراء تقديرات محاسبية أخري بشأن اختيار وتنفيذ السياسات المحاسبية للشركة. ويبين الإيضاح رقم (٤) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية البنود والعناصر التي أجري بشأنها تقديرات محاسبية هامة.

٣- نطاق القوائم المالية المجمعة

تتضمن القوائم المالية المجمعة الشركات التى تساهم فيها شركة النساجون الشرقيون للسجاد بنسبة أكبر من ٥٠% من رأسمالها ولها سيطرة عليها.

وفيما يلى بيان الشركات التابعة التى تم إدراجها بالقوائم المالية المجمعة.

إسم الشركة	نسبة المساهمة ٢٠١٣ %
النساجون الشرقيون – أمريكا	١٠٠,٠٠
النساجون الشرقيون – إنترناشيونال	٩٩,٩٩
موكيت ماك *	٥٨,٢٩
الشركة المصرية للألياف (إفكو)	٧٩,٦٠
النساجون الشرقيون – الصين	٩٩,٦٥
نيو ماك	٥٢,٠٢
إفكو للألياف الحديثة	٥٧,٥٧
شركة مصانع روزتكس الحديثة للغزل والنسيج	٩٩,٩٩

*بناءاً على قرارات الجمعية العامة غير العادية لشركتى موكيت ماك وألياف النساجون الشرقيون (شركات تابعة) المنعقدة بتاريخ ٩ سبتمبر ٢٠١٣ فقد تم الموافقة على إندماج شركة ألياف النساجون الشرقيون (مندمجة) فى شركة موكيت ماك (دامجة) وإعتبار تاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٢ تاريخاً لتقييم الأصول والخصوم للشركتين وبموجب قرار رئيس الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة رقم ٢/٤١١ لسنة ٢٠١٣ تقرر الترخيص بدمج الشركتين وقد تم التأشير بذلك فى السجل التجارى بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ومحو قيد شركة ألياف النساجون الشرقيون من السجل التجارى بتاريخ ٢٥ ديسمبر ٢٠١٣ وزيادة نسبة مساهمة الشركة فى شركة موكيت ماك بنسبة ٥,٢١ %.

** بتاريخ ٣٠ مارس ٢٠١٣ قررت الجمعية العامة غير العادية الموافقة المبدئية على إندماج شركة إفكو للألياف الحديثة (شركة تابعة) خاضعة لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ (شركة مندمجة) فى الشركة المصرية للألياف – إفكو (شركة تابعة) خاضعة لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ (شركة دامجة) وتقييم صافى أصول وخصوم الشركتين (الدامجة والمندمجة) كأساس للإندماج وتقديم التقرير الفنى والمالى للهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة وإتخاذ تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ تاريخاً للإندماج.

٤- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

٤-١ *أسس تجميع القوائم المالية*

- تم إعداد الميزانية المجمعة عن طريق تجميع القوائم المالية للشركة القابضة والشركات التابعة بتجميع البنود المتشابهة من الأصول والإلتزامات وحقوق الملكية والإيرادات والمصروفات.
- تم استبعاد قيمة استثمار الشركة القابضة في كل شركة تابعة ونصيب الشركة القابضة في حقوق الملكية في كل شركة تابعة.
- تم استبعاد كافة الأرصدة والمعاملات والأرباح غير المحققة الجوهرية بين شركات المجموعة.
- حقوق الأقلية فى صافى حقوق الملكية و فى صافى أرباح الشركات التابعة التى تسيطر عليها الشركة القابضة تم إدراجها ضمن حقوق المساهمين بالميزانية المجمعة ببند مستقل " حقوق الأقلية " وتم حسابها بما يساوى حصتهم فى القيمة الدفترية لصافى أصول الشركات التابعة.

٤-٢ *ترجمة العملات الأجنبية*

تمسك الشركة وبعض شركاتها التابعة حساباتها بالجنيه المصرى، و يتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف المعلنة للعملات الأجنبية وقت إثبات المعاملة، وفى تاريخ الميزانية المجمعة يتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والإلتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية على أساس أسعار الصرف المعلنة فى ذلك التاريخ من البنوك التى تتعامل معها الشركة وشركاتها التابعة، وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال العام وعن إعادة التقييم في تاريخ الميزانية المجمعة بقائمة الدخل المجمعة عن العام.

٤-٣ *ترجمة القوائم المالية للشركات الأجنبية*

تمسك بعض الشركات التابعة حساباتها بعملات أجنبية تختلف عن الجنيه المصري و يتم ترجمة أصول والتزامات هذه الشركات إلى الجنيه المصري و ذلك على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ الميزانية المجمعة. ويتم ترجمة بنود حقوق الملكية بسعر الصرف وقت التعامل. و يتم ترجمة بنود قائمة الدخل المجمعة عن العام باستخدام متوسط أسعار الصرف خلال العام المعد عنه القوائم المالية المجمعة. و يتم إدراج نصيب الشركة القابضة من الفروق المتراكمة الناتجة من إعادة التقييم لهذه الكيانات الأجنبية في بند مستقل ضمن حقوق المساهمين بالميزانية المجمعة.

٤-٤ *الأصول الثابتة وإهلاكاتها*

يتم تقييم الأصول الثابتة بالتكلفة وتظهر بالميزانية المجمعة بعد خصم مجمع الإهلاك ومجمع خسائر الاضمحلال – إن وجد – ويجري إهلاك الأصول الثابتة القابلة للإهلاك بطريقة القسط الثابت وذلك علي مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع منها علي النحو التالي:

بيان	العمر الإنتاجى المقدر (بالسنة)
مباني وإنشاءات ومرافق	٢٥ – ٥٠
آلات ومعدات	١٠
وسائل نقل وانتقال	٥ – ٨
عدد وأدوات	٥
تجهيزات معارض	٣
أثاث ومعدات مكاتب	٥ – ١٠
حاسبات آلية وبرامج	٣ – ٥

٤-٥ مشروعات تحت التنفيذ

يتم قيد المبالغ التى تنفق على إنشاء أو شراء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ حتى يصبح الأصل صالحاً للإستخدام ثم يتم تعليته على بند الأصول الثابتة.

٤-٦ تقييم الإستثمارات المالية المتاحة للبيع

يتم تقييم الإستثمارات المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة (سعر السوق) وذلك لكل إستثمار علي حدى مع إدراج فروق التقييم ضمن حقوق الملكية تحت بند أرباح (خسائر) غير محققة عن إستثمارات مالية متاحة للبيع.

وفى حالة حدوث تدهور فى قيمتها يتم تخفيض قيمة الإستثمارات المالية المتاحة للبيع بقيمة هذا التدهور وتحميله على بند فروق تقييم إستثمارات مالية متاحة للبيع والمدرجة بحقوق الملكية وفى حالة عدم كفاية تلك الفروق لتغطية خسائر التدهور (الإضمحلال) يتم الإعتراف بباقى الخسائر بقائمة الدخل ببند خسائر تدهور (إضمحلال) القيمة الدفترية للإستثمارات المالية المتاحة للبيع.

يتم تقييم الإستثمارات المالية المتاحة للبيع غير المسجلة ببورصة الأوراق المالية أو التي لا يمكن التوصل إلي قيمتها العادلة بطريقة يمكن الإعتماد عليها بدرجة موثوق فيها بالتكلفة شاملة جميع التكاليف المرتبطة بها مخصوماً منها خسائر التدهور (الإضمحلال) في قيمتها – إن وجدت، وتحميل تلك الخسائر علي قائمة الدخل.

في حالة حدوث ارتفاع في قيمة الإستثمار المالي المتاح للبيع خلال الفترة اللاحقة للسنة التي تم الإعتراف فيها بخسائر التدهور (الإضمحلال) بقوائم الدخل فإنه يتم الإعتراف بهذه الأرباح ضمن قائمة الدخل في حدود المبالغ السابق الإعتراف بها كخسائر مع إدراج أي زيادة تنشأ بعد ذلك في القيمة العادلة لهذه الأصول بحقوق الملكية وذلك فيما عدا خسائر التدهور (الإضمحلال) المتعلقة بالأسهم المتاحة للبيع والسابق إدراجها بقائمة الدخل حيث لا يتم رد تلك الخسائر إلا في حالة بيع أو التخلص من تلك الأدوات.

٤-٧ الشهرة

تتمثل الشهرة فى قيمة الزيادة فى تكلفة الإستحواذ على جانب من أسهم بعض الشركات التابعة بواسطة مبادلة الأسهم وبين حصة الشركة فى القيمة العادلة لصافى أصول تلك الشركات التابعة فى تاريخ الإستحواذ، هذا ولا يتم إستهلاك الشهرة المقتناه وبدلاً من ذلك تقوم الشركة المقتنية بعمل إختبار لقياس الإنخفاض في قيمة الشهرة سنوياً أو دورياً إذا كانت الأحداث أو التغيرات في الظروف تفيد وجود مؤشر عن إنخفاض قيمة الشهرة، وفي حالة وجود هذا الإنخفاض يتم تحميله علي قائمة الدخل عن العام.

٤-٨ المخزون

يتم تقييم المخزون فى نهاية العام بالتكلفة أو صافى القيمة البيعية أيهما أقل وفقاً لما يلى:-

- المخزون من الخامات الرئيسية والمساعدة، وقطع الغيار ومواد التعبئة والتغليف بالتكلفة ويتم تحديد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجح.
- الإنتاج غير التام بتكلفته الصناعية والتى تشمل الخامات والمكونات المستخدمة فى إنتاجه والأجور المباشرة بالإضافة إلى نصيبه من المصروفات الصناعية المباشرة وغير المباشرة حتى المرحلة الإنتاجية التى وصل إليها.
- الإنتاج التام بالتكلفة أو صافى القيمة البيعية أيهما أقل وتتضمن التكلفة المصروفات الصناعية المباشرة والمصروفات الصناعية غير المباشرة.

٤-٩ المدينون والحسابات المدينة الأخرى

يتم تسجيل المدينون والحسابات المدينة الأخري بالقيمة الإسمية مخصوماً منها خسائر الإضمحلال المحسوبة علي أساس المبالغ الغير متوقع تحصيلها. ويتم تبويب أرصدة المدينون والحسابات المدينة الأخري ضمن الأصول المتداولة في حين تبوب المبالغ المتوقع تحصيلها خلال فترة تزيد عن عام من تاريخ الميزانية المجمعة ضمن الأصول طويلة الأجل.

٤-١٠ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام حال قانوني او مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي، ويكون من المحتمل أن يترتب عليه تدفق خارج لمنافع إقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الإلتزام ويمكن تقديره بدرجة موثوق فيها. وإذا ما كان هناك تأثير هام للقيمة الزمنية للنقود، فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية المتعلقة بسداد الإلتزام باستخدام معدل خصم مناسب لأخذ هذا التأثير في الإعتبار. ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل ميزانية مجمعة وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حالي في ذلك التاريخ.

٤-١١ تكلفة الإقتراض

تدرج تكلفة الإقتراض كمصروفات تحمل علي السنة التى تكبدت فيها الشركة هذه التكلفة ، ويتم رسملة تكلفة الإقتراض المتعلقة مباشرة بإقتناء أو إنشاء أو إنتاج أصل مؤهل و تحميلها كجزء من تكلفة الأصل.

٤-١٢ ضريبة الدخل

تتضمن ضريبة الدخل علي أرباح العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة، ويتم إثباتها بقائمة الدخل عن العام باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببنود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية.

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل علي صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية المجمعة بالإضافة إلي الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

يتم الإعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والإلتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءاً علي الطريقة المتوقعة لتحقق أو تسوية قيم الأصول والإلتزامات، باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية المجمعة.

ويتم الإعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوي بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل. ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال الفترات التالية.

٤-١٣ تحقق الإيراد

- يتم الإعتراف بإيرادات المبيعات عند انتقال المخاطر والمنافع المرتبطة بملكية البضاعة المباعة إلي المشتري والتي تتحقق فور تسليم المنتجات وإصدار الفاتورة المتعلقة بها.
- يتم الإعتراف بإيراد الفوائد بقائمة الدخل باستخدام طريقة الفائدة الفعلية. وبالتالي يتم توزيع إيراد الفوائد على مدار عمر الأصل وذلك باستخدام معدل الفائدة الفعلي الذي يستخدم لخصم الدفعات النقدية المستقبلية المتوقعة. وعند حساب معدل الفائدة الفعلي تقوم الشركة بالأخذ في الإعتبار جميع الشروط التعاقدية.
- يتم الإعتراف بإيراد توزيعات الأرباح على الإستثمارات المالية المتاحة للبيع عندما يصدر الحق للشركة باستلام مبالغ تلك التوزيعات و إستلامها نقداً.
- يتم الإعتراف بالربح أو الخسارة الناتجة عن بيع الإستثمارات عند إتمام عملية البيع التي تتمثل في تاريخ انتقال المكاسب والمخاطر المتعلقة بالإستثمار إلي المشتري.

٤-١٤ الإحتياطى القانونى

طبقاً للنظام الأساسي للشركة يتم تجنيب ٥% من صافي الأرباح لتكوين الإحتياطي القانوني ويجوز إيقاف تجنيب هذه المبالغ متى وصل هذا الإحتياطي إلى ٥٠% من قيمة رأس المال المصدر. يتم استئناف تجنيب ٥% من الأرباح السنوية متى قل الإحتياطي عن ٥٠% من قيمة رأس المال المصدر.

٤-١٥ أسهم الخزينة

يتم اثبات أسهم الخزينة بتكلفة إقتناؤها وتظهر مخصومة من حقوق الملكية ولا يتم الإعتراف بأى ربح أو خسارة فى الأرباح أو الخسائر الناتجة عن شراء أو بيع أو إصدار أو إلغاء تلك الأدوات. ويتم ادراج ربح أو خسارة التصرف فى الأسهم ضمن حقوق المساهمين.

٤-١٦ الإضمحلال في قيمة الأصول المالية بخلاف الاستثمارات المالية

- يتم مراجعة قيم الأصول المالية – فيما عدا الإستثمارات المالية – في تاريخ إعداد كل ميزانية مجمعة وذلك لتحديد ما إذا كان هناك إضمحلال في قيمتها الدفترية. وفي حالة وجود مؤشرات للإضمحلال فإنه يتم تقدير تلك الخسائر علي أساس الزيادة في القيمة الدفترية للأصل عن القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة أو صافي القيمة البيعية لتلك الأصول أيهما أكبر ويتم تحميلها علي قائمة الدخل، وفي حالة ارتفاع القيمة يضاف إلي قائمة الدخل في حدود ما سبق تحميله علي قوائم الدخل خلال السنوات السابقة.
- يتم تقدير قيمة خسائر الإضمحلال الخاصة بالشهرة سنوياً في تاريخ كل ميزانية مجمعة وذلك بغض النظر عن وجود مؤشرات عن إضمحلال قيمتها من عدمه.

٤-١٧ مزايا العاملين

تلتزم الشركة بسداد حصتها في نظام التأمينات الإجتماعية التابع لهيئة التأمينات الإجتماعية وذلك لصالح العاملين طبقاً لأحكام قانون هيئة التأمينات الإجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته، وتقوم الشركة بتحمل قيمة هذه المساهمة وتدرج ضمن بند الأجور والمرتبات بقائمة الدخل طبقاً لأساس الإستحقاق.

٤-١٨ الإلتزامات العرضية والإرتباطات

تظهر الإلتزامات العرضية والتي تدخل فيها الشركة طرفاً بالإضافة إلي الإرتباطات خارج الميزانية المجمعة بإعتبارها لا تمثل أصول أو إلتزامات فعلية في تاريخ الميزانية المجمعة.

٤-١٩ المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة

تثبت المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة التى تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية وفقاً للشروط التى تضعها إدارة الشركة وبنفس أسس التعامل مع الغير.

٤-٢٠ قائمة التدفقات النقدية

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية المجمعة وفقاً للطريقة غير المباشرة ، ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية المجمعة تتضمن النقدية وما في حكمها الأرصدة النقدية والودائع لأجل لمدة لا تزيد عن ٣ شهور.

٤-٢١ الأرقام المقارنة

يعاد تبويب الأرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتتوافق مع التغيرات في العرض المستخدم في العام الحالى.

٥- الأصول الثابتة (بالصافى)

	التكلفة في ٢٠١٣/١٢/٣١	مجمع الإهلاك حتى ٢٠١٣/١٢/٣١	صافى التكلفة في ٢٠١٣/١٢/٣١	صافى التكلفة في ٢٠١٢/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
أراضى	٢٧٤ ٧٢٨ ٩٢٥	--	٢٧٤ ٧٢٨ ٩٢٥	١٥٩ ٦٧٩ ٨٨٣
مباني وإنشاءات ومرافق	١ ٣٣٤ ٧٧٩ ٤٥٩	٣٢٣ ٩١٢ ٤٨٨	١ ٠١٠ ٨٦٦ ٩٧١	٦٥٦ ٩٦٦ ٢١٧
آلات ومعدات	٣ ٥٣٨ ٧٩٨ ٥٧٥	٢ ١٦٣ ٥٠٦ ٢٧٢	١ ٣٧٥ ٢٩٢ ٣٠٣	٨٦٠ ٦٢٦ ٧٣٢
وسائل نقل وانتقال	١٢٨ ٣٣٦ ٦٠٨	٨٥ ٨٤٤ ٢٧٣	٤٢ ٤٩٢ ٣٣٥	٢٥ ٣٥٩ ٣٦٩
عدد وأدوات	٦١ ٨٩٦ ٨٢٠	٤٦ ٧٣٣ ٢٨٨	١٥ ١٦٣ ٥٣٢	١٥ ٨٣٤ ٠٣٣
تجهيزات معارض	٣١ ٢١٦ ٦٢١	٢٧ ٨٤٦ ٧٩٠	٣ ٣٦٩ ٨٣١	٣ ٤٥٥ ٠٧٤
أثاث ومعدات مكاتب	٦٦ ٦٨٩ ٦٣٥	٤٧ ٩٩٩ ٢٥١	١٨ ٦٩٠ ٣٨٤	٢١ ٣٤٤ ٧٨٨
حاسبات آلية و برامج	٦٣ ٧٥٣ ٦٤٩	٥٠ ٩١٠ ٤٦١	١٢ ٨٤٣ ١٨٨	٩ ٤٠٩ ٠٧٧
	٥ ٥٠٠ ٢٠٠ ٢٩٢	٢ ٧٤٦ ٧٥٢ ٨٢٣	٢ ٧٥٣ ٤٤٧ ٤٦٩	١ ٧٥٢ ٦٧٥ ١٧٣

٦- مشروعات تحت التنفيذ

	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
مبانى وإنشاءات تحت التنفيذ	٤٠ ٨٥٩ ٤١٧	٩٤ ٩٠٤ ٤١٩
آلات ومعدات تحت التركيب	١٤ ٦٥٩ ٥٣٣	٣٨٢ ٧٩٤ ٠٩٧
تطوير الحاسب الألى	١٦٦ ٤٥٠	١ ٢١٦ ٥٤٨
وسائل نقل وانتقال	٢٦٤ ٦٧٠	١٠ ٠٣١ ٧٩٤
دفعات مقدمة لشراء أصول ثابتة	١ ٥٣٤ ٦٤٧	١٢ ٢٢٩ ٢٠٤
اعتمادات مستندية لشراء أصول	--	٩ ٤٥٢
	٥٧ ٤٨٤ ٧١٧	٥٠١ ١٨٥ ٥١٤

٧- إستثمارات مالية متاحة للبيع

	عدد الأسهم المملوكة	نسبة المساهمة %	القيمة الإسمية للسهم جنيه مصرى	تكلفة الإقتناء جنيه مصرى	مجمع (خسائر) الإضمحلال جنيه مصرى	مجمع أرباح غير محققة جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠١٣/١٢/٣١ جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصرى
شركة النساجون الشرقيون للمنسوجات	١١٢ ٥٠٠	٤٥	١٠٠ دولار	٦٤ ٨٢٠ ٢١١	--	--	٦٤ ٨٢٠ ٢١١	٦٤ ٨٢٠ ٢١١
العاشر من رمضان لصناعات الغزل	٥٢٤ ٠٠٠	٢٨.٥	١٠	٥ ٣٠٤ ٣٦٥	(٥ ٣٠٤ ٣٦٥)	--	--	٥ ٣٠٤ ٣٦٥
الغزل الحديث	٨١ ٦٧٧	٣٠.٨	١٠	١ ٤٣٣ ٦٠٧	(١ ٤٣٣ ٦٠٧)	--	--	١ ٤٣٣ ٦٠٧
الشرقيون للتنمية الصناعية	٨٠٠ ٠٠٠	٨	١٠	٤ ٢٠٠ ٠٠٠	--	--	٤ ٢٠٠ ٠٠٠	٤ ٢٠٠ ٠٠٠
الشرقيون للبتروكيماويات	٢ ٨٠٢ ٠٠٠	١١.٧	٥	١٤ ٢٩٥ ٠٠٠	(١٤ ٢٩٥ ٠٠٠)	--	--	١٤ ٢٩٥ ٠٠٠
بنك بيريوس*	٧٨٢ ١٦٧	١.٢	١٥.٥٨	١٢ ١٨٨ ١٩٣	--	٤٥١ ٦٢٥	١٢ ٦٣٩ ٨١٨	١٢ ٦٣٩ ٨١٨
المصرية للتجارة والتسويق	٤ ٠٠٠	٢.٠٨	١٠٠	٤٠٢ ٠٠٠	(٤٠٢ ٠٠٠)	--	--	--
التجارية لتنمية الصادرات	١٠٠	--	١٠٠	١٠ ٠٠٠	--	--	١٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠
كامبريدج ويفرز (Cambridge Weavers)	١ ٥٠٠	١.٥	١٠	٣ ٧٥٠	--	--	٣ ٧٥٠	٣ ٧٥٠
				١٠٢ ٦٥٧ ١٢٦	(٢١ ٤٣٤ ٩٧٢)	٤٥١ ٦٢٥	٨١ ٦٧٣ ٧٧٩	١٠٢ ٧٠٦ ٧٥١

* تم شطب سهم بنك بيريوس مصر من جداول بورصة الأوراق المالية خلال عام ٢٠١٠.

٨- الشهرة

	تكلفة الإستثمار جنيه مصرى	نصيب الشركة فى القيمه العادله لصافى الأصول جنيه مصرى	٢٠١٣/١٢/٣١ الشهرة جنيه مصرى	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصرى
شركة النساجون الشرقيون إنترناشيونال	٧٢٨ ٠٤٩ ٤٤٣	٦٧٦ ٧٩٠ ٥٣١	٥١ ٢٥٨ ٩١٢	٥١ ٢٥٨ ٩١٢
شركة موكيت ماك*	٧٥٠ ٦٩٧ ٧٥٢	٤٠٠ ٠٢٢ ٨٧٣	٣٥٠ ٦٧٤ ٨٧٩	٥٧٣ ٧٢٠ ٣٢٩
الشركة المصرية للألياف (إفكو)	١٠٩ ١٧٥ ٣٥٩	٤١ ٦٢٤ ٠١٣	٦٧ ٥٥١ ٣٤٦	٦٧ ٥٥١ ٣٤٦
شركة النساجون الشرقيون- الولايات المتحدة الأمريكية	١٢٧ ١٢٧ ٧٠٦	١٢٢ ٨٢٢ ٣٢٣	٤ ٣٠٥ ٣٨٣	٤ ٣٠٥ ٣٨٣
	١ ٧١٥ ٠٥٠ ٢٦٠	١ ٢٤١ ٢٥٩ ٧٤٠	٤٧٣ ٧٩٠ ٥٢٠	٦٩٦ ٨٣٥ ٩٧٠

* تم تخفيض الشهرة بمبلغ ٤٥٠ ٠٤٥ ٢٢٣ جنيه مصرى مقابل زيادة القيمة العادلة لصافى أصول شركة موكيت ماك نظراً للدمج الذى تم مع شركة ألياف النساجون الشرقيون فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ونتج عنه محو قيد شركة ألياف النساجون الشرقيون من السجل التجارى بتاريخ ٢٥ ديسمبر ٢٠١٣ وزيادة نسبة مساهمة الشركة فى شركة موكيت ماك بنسبة ٥.٢١ %.

٩- مخزون

	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
خامات	٤٢٠ ٢٩٣ ٠٨١	٤٧١ ٦٧١ ١٢٠
قطع غيار ومواد ومهمات	١١٠ ٨٥٨ ١١١	٩٦ ٦٠٥ ٤١٣
إنتاج غير تام	٦٠ ٠٩٤ ٩٨٧	٥٦ ٧٤٣ ٧٩٠
إنتاج تام	٩٦٤ ٣٥٧ ٢٦٦	٩٢٤ ٤٦٣ ٦٩٨
اعتمادات مستندية لشراء خامات	٣٠ ٠٣٨ ١٩٢	٤٠ ٧٥١ ٥٥٨
	١ ٥٨٥ ٦٤١ ٦٣٧	١ ٥٩٠ ٢٣٥ ٥٧٩
يخصم:		
الإنخفاض فى قيمة المخزون	٦٢ ٣٠٦ ٤٤١	--
	١ ٥٢٣ ٣٣٥ ١٩٦	١ ٥٩٠ ٢٣٥ ٥٧٩

١٠- عملاء وأوراق قبض

	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
عملاء	٧٨٧ ٤٨٨ ٢٤٦	٧٥٠ ٩٦٠ ٩٩٩
يخصم: قيمة الانخفاض فى العملاء	٤٨ ٤٧٤ ٣٠٢	٢٦ ٥٧٧ ٠٧٤
	٧٣٩ ٠١٣ ٩٤٤	٧٢٤ ٣٨٣ ٩٢٥
أوراق قبض	٢٠٦ ٦٥٥ ٢٥٤	١٩٧ ٣٩٩ ٥٣٩
	٩٤٥ ٦٦٩ ١٩٨	٩٢١ ٧٨٣ ٤٦٤

١١- مدينون وحسابات مدينة أخرى

	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
مصروفات مدفوعة مقدماً	١١ ١٦٣ ٢٧٧	١٣ ٠٤٠ ١٧٠
مصلحة الضرائب – حسابات مدينة	٧١ ٩٧٤ ٠٦١	٦٣ ٤٨٣ ٣٤٨
أرصدة مدينة – أطراف ذات علاقة	٣٠ ٠٠١ ٤٤٦	٣١ ٨٤٧ ٥٤٨
غطاءات خطابات ضمان	٢ ٧٠٦ ٣٣٥	٢ ٢١٢ ٧٣٦
موردين دفعات مقدمة	٢٣ ٧٩٦ ٠٥٣	١٨ ٨٨٤ ٤٤٥
الشرقيون لمواد البناء (اوركوم)	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٥ ٠٠٠ ٠٠٠
مدفوعات تحت حساب شراء أراضى	٤٨٩ ٣٩٦	--
حسابات مدينة أخرى	١١٨ ٥١٣ ٤٨٧	٨٧ ٩١١ ٦٦٢
	٢٦٣ ٦٤٤ ٠٥٥	٢٢٢ ٣٧٩ ٩٠٩
يخصم:		
الإنخفاض فى قيمة المدينون والحسابات المدينة الأخرى	٥١ ٧٩٤ ٥٥٣	٢ ٦٧٦ ٣٢١
	٢١١ ٨٤٩ ٥٠٢	٢١٩ ٧٠٣ ٥٨٨

١٢- النقدية وما فى حكمها

	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
بنوك – ودائع لأجل	٥١ ٢٦٣ ٥٢٥	٤١ ١٩٥ ٥٣٤
بنوك – حسابات جارية	٢٦٩ ٥٥٩ ٦٨١	١٨٦ ٢٣٠ ٣٣٣
نقدية بالصندوق	٤ ٠٤٣ ٠٠٨	٣ ٢٩٨ ٥١١
النقدية لدى البنوك وبالصندوق	٣٢٤ ٨٦٦ ٢١٤	٢٣٠ ٧٢٤ ٣٧٨
يخصم:		
ودائع لآجل مجمدة كضمان لجانب من التسهيلات الإئتمانية الممنوحة للشركة	٤٤ ٩١٩	٤٢ ١٩٢
النقدية وما فى حكمها لأغراض قائمة التدفقات النقدية	٣٢٤ ٨٢١ ٢٩٥	٢٣٠ ٦٨٢ ١٨٦

١٣- المخصصات

	الرصيد فى ٢٠١٣/١/١	استخدام خلال العام	المكون خلال العام	الرصيد فى ٢٠١٣/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
مخصص التزامات محتملة	٢٦ ١١٦ ٢٨٩	(٢٦٨ ٦١٦)	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٥ ٨٤٧ ٦٧٣
	٢٦ ١١٦ ٢٨٩	(٢٦٨ ٦١٦)	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٥ ٨٤٧ ٦٧٣

١٤- بنوك – حسابات دائنة

يتمثل بند بنوك – حسابات دائنة والبالغ رصيده ٧٩٨ ٢١٥ ٣٨٨ ١ جنيه مصرى فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ فى قيمة التسهيلات الائتمانية قصيرة الأجل الممنوحة من البنوك بمعدل فائدة ثابت نسبياً وجانب من هذه التسهيلات بضمان أوراق القبض المودعة بهذه البنوك للتحصيل.

١٥- موردون وأوراق دفع

	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
موردون	٤٦٦ ٤٨٧ ١٩٥	٤٨١ ٦٧٩ ٥٧٧
أوراق دفع	١٥٧ ٩٣٦ ٦٢٧	١٤٠ ٠٣٠ ٥٥٠
	٦٢٤ ٤٢٣ ٨٢٢	٦٢١ ٧١٠ ١٢٧

١٦- دائنون وحسابات دائنة أخرى

	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
عملاء دفعات مقدمة	٤٣ ٢١٧ ٤٩٠	٤٠ ٥٠٩ ٥٥٩
مصروفات مستحقة	١٣ ٠٥٨ ٤٨٧	١١ ١٨٥ ١١٢
مصلحة الضرائب حسابات دائنة	٧٤ ٩٢٠ ٦٦١	٤٥ ٦٧٢ ٨٠٠
هيئة التأمينات الإجتماعية	٧ ٥٣٥ ٦٧٠	٧ ٤٦٤ ٧٥٣
دائنو شراء أصول ثابتة	٢ ٢٨٥ ١٧٣	١ ٧٢٨ ٧٨٥
أرصدة دائنة مساهمين	٢ ٨٨٤ ٧٢٦	٢ ٨٧٤ ٤٣٥
تأمينات للغير	٤٢ ٥٨٨ ٩٩٢	٢٩ ٩٣٦ ٧٩٥
أقساط ضرائب مبيعات	--	٢ ٢٥٨ ٠٦٢
أرصدة دائنة – أطراف ذات علاقة	٦٤ ٠٠٩	٦٤ ٠٠٩
حسابات دائنة أخرى	١٩ ٧٥٤ ٤٧٧	١٦ ٠٣٨ ٥٩٥
	٢٠٦ ٣٠٩ ٦٨٥	١٥٧ ٧٣٢ ٩٠٥

١٧- رأس المال

١٧-١ حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥٠٠ مليون جنيه مصرى (خمسمائة مليون جنيه مصرى).

١٧-٢ حدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنية مصرى(أربعمائة وخمسون مليون جنيه مصرى) موزعة على ٩٠ مليون سهم منها مبلغ ٤٢٨ ٤٠٣ ٢٠٠ جنيه مصرى (أربعمائة وثمانية وعشرون مليون وأربعمائة وثلاثة ألف ومائتان جنيه مصرى) أسهم نقدية ، ومبلغ ٢١ ٥٩٦ ٨٠٠ جنيه مصرى (واحد وعشرون مليون وخمسمائة وستة وتسعون ألف وثمانمائة جنيه مصرى) أسهم عينية قيمة السهم خمسة جنيهات.

١٧-٣ تحفظ أسهم الشركة مركزياً لدى شركة مصر للمقاصة للتسوية والحفظ المركزى ويتم التداول عليها من خلال بورصة الأوراق المالية بالقاهرة والإسكندرية.

١٨- الاحتياطيات

	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
إحتياطي قانوني	١ ٠١٨ ٧٩٦ ٠٤٩	١ ٠٢٦ ٤٩٥ ٧٢٢
إحتياطي عام	٣٢٨ ٢٣٦ ٠٩٦	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦
إحتياطى خاص	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨
إحتياطى رأسمالى	٥ ٩٥٤ ٩٩٣	٧ ٥٩١ ٥١٦
	١ ٤١٢ ٩٦٠ ٩٦٦	١ ٤٤٦ ١٨١ ٨١٢

١٩- حقوق الأقلية

	نصيب الأقلية في حقوق المساهمين	نصيب الأقلية في صافى الربح(الخساره)	الإجمالى في ٢٠١٣/١٢/٣١	الإجمالى في ٢٠١٢/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
شركة النساجون الشرقيون إنترناشيونال	٨٤ ٩٣٥	١٣ ٣٢٢	٩٨ ٢٥٧	٨٣ ٩٠٩
شركة موكيت ماك	٣٠٢ ٥٢٩ ٢٣٥	٨ ٩٨٨ ٥٥٣	٣١١ ٥١٧ ٧٨٨	١٧٥ ١٧١ ٣١٦
الشركة المصرية للألياف (إفكو)	١٧ ٠٣١ ٢١٨	٤ ٧١٠ ٧١١	٢١ ٧٤١ ٩٢٩	١٨ ٦٤٧ ٠٦٣
شركة إفكو للألياف الحديثة	١٣ ٩١٤ ٩٧٣	٧ ٦٧١ ٥٠٢	٢١ ٥٨٦ ٤٧٥	١٥ ٧٨٨ ٩٦٦
شركة النساجون الشرقيون – الصين	٥٦٩ ١٤٧	(٦٠ ٧٠١)	٥٠٨ ٤٤٦	٤٩٥ ٩١٥
شركة نيو ماك	١ ٣٦٣ ٣١٩	٣١٠ ٥٣٤	١ ٦٧٣ ٨٥٣	١ ٢٣٥ ٦٣٠
شركة مصانع روزتكس الحديثة للغزل والنسيج	٣ ٠٧٢	١٩	٣ ٠٩١	٣ ٠٧٢
شركة ألياف النساجون الشرقيون*	--	--	--	٥١٣ ٣١٩
	٣٣٥ ٤٩٥ ٨٩٩	٢١ ٦٣٣ ٩٤٠	٣٥٧ ١٢٩ ٨٣٩	٢١١ ٩٣٩ ١٩٠

*تم دمج شركة ألياف النساجون الشرقيون (شركة مندمجة) فى شركة موكيت ماك (شركة دامجة) بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

٢٠- قروض طويلة الأجل

البنك	عملة القرض	أصل قيمة القرض بالعملة الاصلية	رصيد القرض فى ٢٠١٣/١٢/٣١ جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠١٣/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد خلال عام جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠١٣/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد بعد اكثر من عام جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠١٢/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد خلال عام جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠١٢/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد بعد اكثر من عام جنيه مصرى	شروط السداد
البنك المصرى لتنمية الصادرات								
البنك المصرى لتنمية الصادرات (١)	دولار أمريكى	٢ ٥٠٠ ٠٠٠	--	--	--	١ ٥٧٢ ٥٠٠	--	يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٨/١١/٣٠ وتنتهى فى ٢٠١٣/٥/٣١. هذا وتحسب وتسدد العوائد والعمولات فى تواريخ سداد الأقساط بمعدل عائد ٠.٧٥ % فوق سعر الليبور.
البنك المصرى لتنمية الصادرات (٢)	دولار أمريكى	٥ ٦١٩ ٥٥٦	--	--	--	٣ ٥٣٤ ٧٠١	--	يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٨/١٢/٣١ وتنتهى فى ٢٠١٣/١٢/٣١. هذا وتحسب وتسدد العوائد والعمولات فى تواريخ سداد الأقساط بمعدل عائد ٨.٥ %.
			--	--	--	٥ ١٠٧ ٢٠١	--	
بنك باركليز	دولار أمريكى	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٧٧٨ ٧٧٦	٢ ٧٧٨ ٧٧٦	--	٥ ٠٣٢ ٠٠٠	٢ ٥١٩ ٧٧٤	قرض متوسط الأجل يسدد على عدد ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية فى يونيه و ديسمبر من كل عام ويستحق أول قسط فى ديسمبر ٢٠٠٩ وذلك بمعدل فائدة ٣% فوق سعر الليبور.
بنك HSBC (١)	دولار امريكي	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٥ ٥٥٢ ٠٠٠	٥ ٥٥٢ ٠٠٠	--	٥ ٠٣٢ ٠٠٠	٥ ٠٣٢ ٠٠٠	قرض متوسط الأجل يسدد على عدد ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية فى يونيه و ديسمبر من كل عام ويستحق أول قسط فى يونيو ٢٠١٠ وذلك بمعدل فائدة ٣% فوق سعر الليبور.
بنك HSBC (٢)	دولار امريكي	٢١ ١٠٠ ٠٠٠	٩٤ ٨١٦ ٠١٣	٢٥ ٢٥٩ ٨٦٣	٦٩ ٥٥٦ ١٥٠	١٩ ٩٠٧ ٨٥٠	٨٤ ٢٧٦ ٥٦٥	يسدد أصل القرض على عدد ٧٣ قسط شهرى تبدأ من شهر ديسمبر ٢٠١٠ وتنتهى فى ديسمبر ٢٠١٦ وتحتسب الفوائد والعمولات بمعدل عائد ٣% فوق سعر الليبور.
			١٠٠ ٣٦٨ ٠١٣	٣٠ ٨١١ ٨٦٣	٦٩ ٥٥٦ ١٥٠	٢٤ ٩٣٩ ٨٥٠	٨٩ ٣٠٨ ٥٦٥	
البنك الأهلي سوسيتيه جنرال	دولار امريكي	١٨ ٠٠٠ ٠٠٠	--	--	--	٩ ٣٣٥ ٢١٢	--	يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٩/٤/٢٦ وتنتهى فى ٢٠١٣/١٠/٢٦. هذا وتحسب وتسدد العوائد والعمولات سنويا بمعدل عائد ١٠.٢٥% متضمناً عمولة أعلي رصيد مدين في حالة الإستخدام بالجنية المصري.
			١٠٣ ١٤٦ ٧٨٩	٣٣ ٥٩٠ ٦٣٩	٦٩ ٥٥٦ ١٥٠	٤٤ ٤١٤ ٢٦٣	٩١ ٨٢٨ ٣٣٩	ما بعده

٢٠- تابع قروض طويلة الأجل

البنك	عملة القرض	أصل قيمة القرض بالعملة الأصلية	رصيد القرض فى ٢٠١٣/١٢/٣١ جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠١٣/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد خلال عام جنيه مصري	الرصيد فى ٢٠١٣/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيه مصري	الرصيد فى ٢٠١٢/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد خلال عام جنيه مصري	الرصيد فى ٢٠١٢/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيه مصري	شروط السداد
			١٠٣ ١٤٦ ٧٨٩	٣٣ ٥٩٠ ٦٣٩	٦٩ ٥٥٦ ١٥٠	٤٤ ٤١٤ ٢٦٣	٩١ ٨٢٨ ٣٣٩	ما قبلـــه
قروض من بنوك أخرى	دولار أمريكى	٤ ٧٦٤ ٧١٥	٢٥ ٤٢٨ ٨٧٣	٦ ٨٥٠ ١٧٢	١٨ ٥٧٨ ٧٠١	٦ ٣٨٣ ٩١٦	٢٢ ٢٩١ ٨٠٠	قيمة قروض بالدولار الامريكى ممنوحة لشركة النساجون الشرقيون - أمريكا.
بنك الأسكندرية	دولار امريكي	٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠	--	--	--	١٤ ٢١٦ ٩٦٤	--	يسدد أصل قيمة القرض علي ١١ قسط ربع سنوي متساوى القيمة تبدا من ٢٠١٠/٨/١ و تنتهي في ٢٠١٣/٢/١ وتحسب وتسدد العوائد و العمولات فى مواعيد استحقاقها.
بنك عودة	دولار امريكي	٣٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٧٠ ٢٢٦ ٠٠٠	٤٨ ٦٣٦ ٠٠٠	١٢١ ٥٩٠ ٠٠٠	٤٣ ٧٨٥ ٠٠٠	١٥٣ ٢٤٧ ٥٠٠	يسدد أصل قيمة القرض علي ٢٠ قسط ربع سنوي متساوى القيمة تبدا من ٢٠١٢/٨/٣١ و تنتهي في ٢٠١٧/٥/٣١ وتحسب وتسدد العوائد و العمولات فى مواعيد استحقاقها.
بنك بى إن بى باريبا								
بنك بى إن بى باريبا (١)	دولار امريكي	٣ ٨٣٦ ٣١٦	--	--	--	٢ ٦٨٨ ١٤٧	--	يسدد أصل قيمة القرض على ١٨ قسط ربع سنوي متساوي يبدأ سدادها اعتبارا من أول فبراير ٢٠٠٩ بسعر فائدة ١.٢٥% فوق سعر الليبور وتحسب وتسدد العوائد والعمولات فى مواعيد استحقاقها.
بنك بى إن بى باريبا (٢)	دولار أمريكى	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	--	--	--	٧ ٨٦٢ ٥٠٠	--	قرض متوسط الأجل يسدد على ٨ أقساط نصف سنوية متساوية فى يناير ويوليو من كل عام ويستحق أول قسط فى يناير ٢٠١٠ وذلك بمعدل فائدة ٢.٤% فوق سعر الليبور.
			--	--	--	١٠ ٥٥٠ ٦٤٧	--	
الإجمالى			٢٩٨ ٨٠١ ٦٦٢	٨٩ ٠٧٦ ٨١١	٢٠٩ ٧٢٤ ٨٥١	١١٩ ٣٥٠ ٧٩٠	٢٦٧ ٣٦٧ ٦٣٩	

- تم منح القروض إلى الشركة مقابل رهن تجارى من الدرجة الأولى على كافة الآلات والمعدات والمقومات المادية والمعنوية للشركة.

٢١- أقساط ضرائب مبيعات مؤجلة

	إيضاح رقم	٢٠١٣/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري
قيمة ضريبة المبيعات المستحقة على آلات ومعدات مستوردة من الخارج بغرض استخدامها فى الإنتاج والتى سوف يتم سدادها على سبع أقساط سنوية متساوية بعد فترة سماح ثلاث سنوات وذلك مقابل إصدار خطابات ضمان بتلك المبالغ لصالح مصلحة الضرائب على المبيعات ضماناً لسداد الشركة لتلك الالتزامات فى تواريخ استحقاقها.		--	٨٨ ١٦٠
هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الالتزامات المتداولة ببند أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.	(٢٤)	--	(٨٨ ١٦٠)
		--	--

٢٢- قرض بنك الإسكان والتعمير

	إيضاح رقم	٢٠١٣/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري
قيمة الباقى من المستحق لبنك الإسكان والتعمير مقابل شراء وحدات سكنية للعاملين بمدينة العاشر من رمضان وطبقاً للعقد يتم السداد على أقساط شهرية متساوية لمدة ٢٧ سنة.		٤٩٨ ٧٥٤	٥٦٠ ٢٣٩
هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الالتزامات المتداولة ببند أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.	(٢٤)	(٦١ ٤٨٥)	(٦١ ٤٨٥)
		٤٣٧ ٢٦٩	٤٩٨ ٧٥٤

٢٣- دائنو شراء أصول ثابتة

	إيضاح رقم	٢٠١٣/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري
قيمة الباقى من المستحق لجهاز مدينة العاشر من رمضان مقابل شراء قطع أراضى بمدينة العاشر من رمضان		--	٣٨٨ ٦٣٨
هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الإلتزامات المتداولة ببند أقساط إلتزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.	(٢٤)	--	(١٢٩ ٥٤٦)
		--	٢٥٩ ٠٩٢

٢٤- أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام

	إيضاح رقم	٢٠١٣/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري
أقساط قروض طويلة الأجل	(٢٠)	٨٩ ٠٧٦ ٨١١	١١٩ ٣٥٠ ٧٩٠
أقساط ضرائب مبيعات مؤجلة	(٢١)	--	٨٨ ١٦٠
قرض بنك الإسكان والتعمير	(٢٢)	٦١ ٤٨٥	٦١ ٤٨٥
دائنو شراء أصول ثابتة	(٢٣)	--	١٢٩ ٥٤٦
		٨٩ ١٣٨ ٢٩٦	١١٩ ٦٢٩ ٩٨١

٢٥- الضرائب المؤجلة

الأصول والالتزامات الضريبية المؤجلة

	٢٠١٣/١٢/٣١		٢٠١٢/١٢/٣١	
	أصول جنيه مصرى	(التزامات) جنيه مصرى	أصول جنيه مصرى	(التزامات) جنيه مصرى
فروق ضرائب مؤقتة – شركة النساجون الشرقيون "الولايات المتحدة الأمريكية"	٩ ٩٨٣ ١٧٨	--	١٥ ٢٠١ ٥٠٨	--
الأصول الثابتة	--	(١٥٤ ١٠٥ ٥٠١)	--	(٢١ ٥٥٨ ٦٥١)
إجمالى الضريبة التى تنشأ عنها أصل (إلتزام)	٩ ٩٨٣ ١٧٨	(١٥٤ ١٠٥ ٥٠١)	١٥ ٢٠١ ٥٠٨	(٢١ ٥٥٨ ٦٥١)
صافى الضريبة التى ينشأ عنها أصل (إلتزام)		(١٤٤ ١٢٢ ٣٢٣)		(٦ ٣٥٧ ١٤٣)

٢٦- أسهم الخزينة

	٢٠١٣/١٢/٣١		٢٠١٢/١٢/٣١	
	عدد الأسهم	جنيه مصرى	عدد الأسهم	جنيه مصرى
الأسهم المملوكة لشركة النساجون الشرقيون – أمريكا (شركة تابعة)	١ ٣١٩ ٠٣١	١٤ ٥٩٦ ٥٠٥	١ ٣١٩ ٠٣١	١٤ ٥٩٦ ٥٠٥

٢٧- الإلتزامات العرضية

بلغت قيمة خطابات الضمان التى أصدرتها البنوك لحساب الشركة وشركاتها التابعة لصالح الغير فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ مبلغ ١٦٣ ٦١٣ ١٣ جنيه مصرى كما بلغت الإلتزامات العرضية عن الإعتمادات المستندية فى ذلك التاريخ مبلغ ٨٥٢ ١٣٠ ٢٦٢ جنيه مصرى.

٢٨- الإرتباطات الرأسمالية

بلغت قيمة الإرتباطات الرأسمالية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ مبلغ ٤٩١ ٢٢٦ ٩ جنيه مصرى وتتمثل فى قيمة التوسعات الخاصة بالمعارض الجديدة وإستكمال بعض الإنشاءات والمرافق.

٢٩- الموقف الضريبى

٢٩-١ *الضريبة علي أرباح شركات الأموال*

- تم الفحص والربط الضريبى حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبى السنوى فى المواعيد القانونية.

٢٩-٢ *الضريبة علي المرتبات والأجور*

- تم الفحص حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية تم سدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات فى المواعيد القانونية.

٢٩-٣ *الضريبة العامة علي المبيعات*

- تم الفحص حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبى الشهرى فى المواعيد القانونية.

٢٩-٤ *ضريبة الدمغة*

- تم الفحص الضريبى لأوعية الشركة الخاضعة لضريبة الدمغة حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات فى المواعيد القانونية.

٣٠- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

٣٠ – ١ *القيمة العادلة للأدوات المالية*

تتمثل الأدوات المالية فى أرصدة النقدية وما فى حكمها، المدينون والدائنون، والبنوك – حسابات دائنة. والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة.

٣٠ – ٢ *خطر سعر الفائدة*

يتمثل هذا الخطر فى تأثير التغيرات فى أسعار الفوائد عكسياً على نتيجة الأعمال والتدفقات النقدية وتعتمد الشركة فى تمويل رأس المال العامل على الإقتراض قصير الأجل بأسعار فائدة ثابتة نسبياً.

٣٠ – ٣ *خطر الائتمان*

يتمثل خطر الائتمان فى مقدرة العملاء الممنوح لهم ائتمان على سداد المستحق عليهم وتتحكم الشركة فى هذا الخطر من خلال البيع الآجل لعملاء ذو سمعة جيدة ومركز ائتمانى قوى وإلى جهات حكومية كما يتم الحصول على أوراق قبض من العملاء بقيمة مديونيتهم للشركة وتقدر الشركة هذا الخطر بأنه محدود نسبياً.

٣٠ – ٤ *خطر العملات الأجنبية*

يتمثل خطر العملات الأجنبية فى التغيرات فى أسعار العملات الأجنبية والذى يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية. وتقدر الشركة هذا الخطر بأنه منخفض نظراً لقيام الشركة بسداد الالتزامات بالعملات الأجنبية أولاً بأول.

٣١- الأحداث اللاحقة

بتاريخ ١٤ مارس ٢٠١٤ حدث حريق فى عنبر تجهيز بالدور الثالث المخصص لتغليف بعض السجاد المنتج قبل تسليمه ولا يحتوى ألات ومعدات ذات قيمة فى أحد مبانى مصنع رقم (٢) من مصانع شركة ماك للموكيت "شركة تابعة" وقد تم إخماد الحريق وجارى حصر التلفيات الناتجة عن هذا الحريق.